

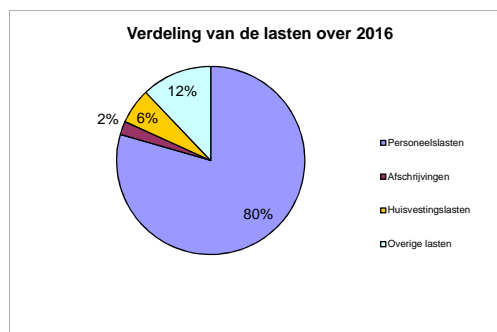
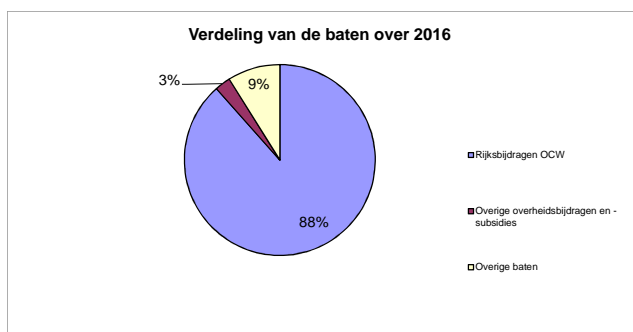
A3 Financiële situatie op balansdatum

	€	€
Het resultaat voor resultaatbestemming over 2016 bedroeg		307.461
Resultaatbestemming 2016		421.671
		<u>729.132</u>
Het resultaat na resultaatbestemming over 2016 bedroeg		
Het resultaat voor resultaatbestemming over 2016 bedroeg		307.461
Het resultaat voor resultaatbestemming over 2015 bedroeg		500.718
		<u>(193.257)</u>
Per saldo een verlaging van het resultaat voor resultaatbestemming met		
Deze verlaging van het resultaat voor resultaatbestemming is als volgt nader te analyseren:		
Baten		
Hogere Rijksbijdragen OCW	800.353	
Hogere Overige overheidsbijdragen	80.877	
Lagere Overige baten	<u>(27.146)</u>	854.084
Lasten		
Hogere Personele lasten	(1.420.379)	
Lagere Afschrijvingen	95.534	
Lagere Huisvestingslasten	197.493	
Hogere Overige materiële lasten	<u>94.061</u>	(1.033.291)
Lagere Financiële baten		<u>(14.050)</u>
		<u>(193.257)</u>

Het positieve resultaat over 2016 na resultaatbestemming bedraagt € 729.132 . Dit is per locatie als volgt opgebouwd:

	€	€
Algemeen		
Bestemmingsreserve algemeen		0
Leiden		
Algemene reserve Publiek	(386.414)	
Bestemmingsreserve personeel	185.122	
Bestemmingsreserve gebouw	101.813	
Bestemmingsreserve project Wiki	4.454	
	<hr/>	(95.025)
Rotterdam		
Algemene reserve Publiek	661.626	
Bestemmingsreserve personeel	157.302	
Bestemmingsreserve gebouw	(282.862)	
Bestemmingsreserve project Wiki	7.303	
	<hr/>	543.369
Den Haag		
Algemene reserve Publiek	19.959	
Bestemmingsreserve personeel	197.822	
Bestemmingsreserve gebouw	44.093	
Bestemmingsreserve project Wiki	6.624	
	<hr/>	268.498
Abbenbroekweg (PO)		
Algemene reserve Publiek	12.290	
Bestemmingsreserve personeel	0	
Bestemmingsreserve algemeen	0	
		12.290
Totaal		<hr/> 729.132

Onderstaand treft u de verdeling van de baten en lasten grafisch weergegeven aan.



Onderstaand wordt een globale toelichting per vestiging gegeven.

Leiden

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(95.025)	(244.460)
	<u>(95.025)</u>	<u>(244.460)</u>

Zoals uit bovenstaande opstelling blijkt is het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening ten opzichte van 2015 toegenomen met € 149.435

Rotterdam:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	543.369	457.985
	<u>543.369</u>	<u>457.985</u>

Zoals uit bovenstaande opstelling blijkt is het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening ten opzichte van 2015 verbeterd met € 85.384

Den Haag:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	268.498	230.960
	<u>268.498</u>	<u>230.960</u>

Zoals uit bovenstaande opstelling blijkt is het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening ten opzichte van 2015 toegenomen met € 37.538

Abbenbroekweg (PO)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	12.290	56.233
	<u>12.290</u>	<u>56.233</u>

Zoals uit bovenstaande opstelling blijkt is het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening ten opzichte van 2015 afgenomen met € 43.943

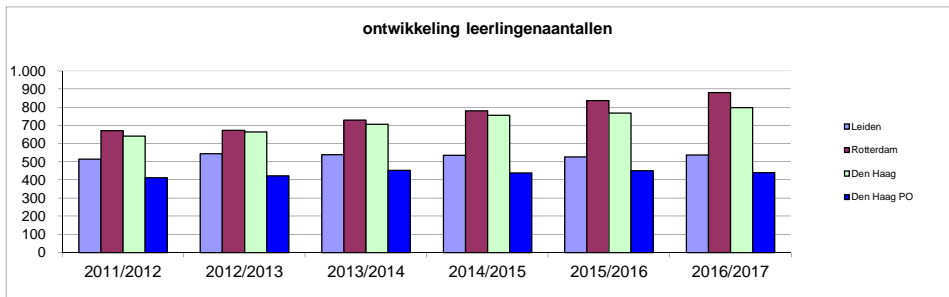
Kengetallen

		<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Liquiditeit:	<u>Liquide middelen + vordering + effecten</u> kortlopende schulden	1,81	1,62
Solvabiliteit:	<u>Eigen vermogen + voorzieningen</u> totaal vermogen	0,61	0,56
Weerstandsvermogen:	<u>Eigen vermogen</u> baten + financiële baten	17%	17%

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de Stichting ZWN zowel qua liquiditeit als qua solvabiliteit in een gezonde positie verkeert.

Uit de **ontwikkeling leerlingenaantallen** blijkt dat de scholengemeenschap groeit.

	<u>2011/2012</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2016/2017</u>
Leiden	515	544	540	535	527	538
Rotterdam	671	673	730	780	838	882
Den Haag	641	665	706	756	769	799
Den Haag PO	413	423	453	439	451	441
Totaal	<u>2.240</u>	<u>2.305</u>	<u>2.429</u>	<u>2.510</u>	<u>2.585</u>	<u>2.660</u>



A5 Treasurymanagement

De liquide middelen zijn binnen de school verdeeld over een betaalrekening en een aantal kapitaal- en rendement-rekeningen. Gezien de richtlijnen over risico vrij beleggen is voor deze vorm gekozen om het risico zo veel mogelijk te mijden en het spaarrendement zo hoog mogelijk te maken.

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Aangezien de rentestand een beperkte invloed heeft op het resultaat is het renterisico zeer klein. De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Er is een treasurystatuut opgesteld waarin wordt beschreven welke treasurytaken en - verantwoordelijkheden van toepassing zijn. Tevens worden hierin de beleidskaders vastgelegd voor diegenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn.

B **Jaarrekening**

B1 Balans per 31 december 2016**Balans na resultaatbestemming**

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
1 Activa				
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa				
1.2.1 Gebouwen en terreinen	918.145		940.992	
1.2.2 Inventaris en apparatuur	<u>1.733.278</u>		<u>1.863.660</u>	
		2.651.424		2.804.652
1.3 Financiële vaste activa				
1.3.6 Overige effecten	<u>7.380</u>		<u>7.200</u>	
		<u>7.380</u>		<u>7.200</u>
Totaal vaste activa		<u>2.658.804</u>		<u>2.811.852</u>
Viottende activa				
1.5 Vorderingen				
1.5.1 Debiteuren	21.321		46.679	
1.5.2 Ministerie van OCW	54.053		115.750	
1.5.7 Overige vorderingen	250.614		71.129	
1.5.8 Overlopende activa	<u>185.441</u>		<u>254.240</u>	
		511.429		487.799
1.7 Liquide middelen		3.976.450		3.649.289
Totaal viottende activa		<u>4.487.879</u>		<u>4.137.088</u>
Totaal activa		<u>7.146.683</u>		<u>6.948.939</u>
2 Passiva				
2.1 Eigen vermogen				
2.1.1 Stichtingskapitaal	45.423		45.423	
2.1.1 Algemene reserve Publiek	(844.413)		(1.573.545)	
2.1.1 Algemene reserve Privaat	2.810.234		2.810.234	
2.1.2 Bestemmingsreserves Publiek	<u>1.542.850</u>		<u>1.964.521</u>	
		3.554.094		3.246.633
2.2 Voorzieningen				
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	326.849		198.892	
2.2.3 Onderhoudsvoorzieningen	<u>442.893</u>		<u>476.535</u>	
		769.742		675.427
Langlopende schulden				
2.3.5 Overige langlopende schulden		344.774		467.730
2.4 Kortlopende schulden				
2.4.3 Crediteuren	335.959		325.091	
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	666.757		639.530	
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	209.061		159.678	
2.4.9 Overige kortlopende schulden	144.344		92.751	
2.4.10 Overlopende passiva	<u>1.121.952</u>		<u>1.342.097</u>	
		2.478.073		2.559.148
Totaal passiva		<u>7.146.683</u>		<u>6.948.938</u>

B2 Staat van baten en lasten 2016

	2016		Begroting 2016		2015	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1	Rijksbijdragen	17.958.809	17.502.782	17.158.456		
3.2	Overige overheidbijdragen en -subsidies	538.366	319.502	457.489		
3.5	Overige baten	1.809.463	1.812.873	1.836.609		
	Totaal baten		20.306.638	19.635.157		19.452.554
Lasten						
4.1	Personeelslasten	15.907.594	15.383.360	14.487.215		
4.2	Afschrijvingen	458.172	346.523	553.706		
4.3	Huisvestingslasten	1.222.099	1.372.448	1.419.592		
4.4	Overige lasten	2.427.594	2.248.145	2.521.655		
	Totaal lasten		20.015.459	19.350.475		18.982.168
	Saldo baten en lasten		291.179	284.682		470.386
5	Financiële baten en lasten		16.282	18.000		30.332
	Resultaat voor resultaatbestemming		307.461	302.682		500.718
	Bij: onttrekking uit bestemmingsreserve publiek		421.671	0		198.247
	Resultaat na resultaatbestemming		729.132	302.682		698.965

B3 Kasstroomoverzicht 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo Baten en Lasten		291.179		470.386
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	458.172		553.708	
Mutaties voorzieningen	94.315		101.071	
		552.487		654.779
Veranderingen in vlottende middelen:				
Vorderingen -/-	36.862		(1.158.453)	
Schulden	(81.075)		(936.552)	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		725.729		1.347.065
Ontvangen interest		29.511		35.054
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>		755.240		1.382.120
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa (-/-)	(304.943)		(793.483)	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		0	
Investerings financiële vaste activa	(180)		(61.276)	
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		(305.123)		(854.759)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden -/-	(122.956)		(25.000)	
		(122.956)		(25.000)
Mutatie liquide middelen		<u>327.161</u>		<u>502.361</u>
Liquide middelen				
Beginstand liquide middelen		3.649.289		3.146.928
Eindstand liquide middelen		3.976.450		3.649.289
<u>Mutatie liquide middelen</u>		<u>327.161</u>		<u>502.361</u>

B4 Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Vrijescholen Zuidwest Nederland bestaan uit het verstrekken van onderwijs volgens de pedagogische beginselen van Rudolf Steiner.

Verbonden partijen

Een overzicht van de benodigde toelichting omtrent verbonden partijen is in Model E opgenomen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2016 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslagleggingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Tevens is de richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd.

In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vooruitontvangen investeringssubsidies

In de vastgestelde jaarrekening 2015 was de vooruitontvangen investeringssubsidie opgenomen onder de kortlopende schulden.

In verband met het langlopende karakter is deze post vanaf 2016 gepresenteerd onder de langlopende schulden.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in euro's. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten de betrouwbaarheid van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

Stelselwijzigingen

In 2016 heeft zich een stelselwijziging voorgedaan. De eeuwigdurende vordering op OCW van € 883.307 is uit de balans gehaald en ten laste van de algemene publieke reserve gebracht. De vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast.

Het effect hiervan op het Eigen Vermogen is dat de Algemene reserve Publiek ultimo is afgenomen van - € 690.238 naar - € 1.573.54€

Schattingwijzigingen

In 2016 hebben zich geen schattingwijzigingen voorgedaan.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Voor de grondslagen voor de waardering van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Aangezien de rentestand een beperkte invloed heeft op het resultaat is het renterisico zeer klein.

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan. De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art.2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen incussief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De overige effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingswaarde of lagere marktwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Een bijzondere waardevermindering verlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt de instelling op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij aanwezigheid van objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt de instelling de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de staat van baten en lasten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directer beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de stichting worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten van groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening Uitgestelde beloningen

Op basis van richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening duurzame inzetbaarheid is bedoeld om het niet opgenomen spaarverlof van personeelsleden te dekken.

De gehanteerde disconteringsvoet is 1,00%.

Voorziening WW-uitkeringen

De voorziening voor ww uitkeringen is gevormd voor de geschatte kosten van voormalige personeelsleden die gebruik kunnen maken van deze rechten en wordt opgebouwd op basis van de geldende regels.

Deze schatting is gebaseerd op de bekende uitkeringsduur en een inschatting van de kans op terugkering in het arbeidsproces.

Langlopende schulden

Stichting Fonds tot Steun

Op 1 juli 2012 is een langlopende lening aangegaan bij Stichting Fonds tot Steun ter dekking van uitgaven die verband houden met het bouwtraject aan de Abbenbroekweg. Deze lening wordt in termijnen afgelost, met een looptijd tot en met 2019.

Vooruitontvangen investeringssubsidies

Vooruitontvangen subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa zijn opgenomen onder de langlopende schulden. De vooruitontvangen investeringssubsidies zijn gevormd uit specifieke bestemmingsbedragen (rijk, gemeente of derden)

ter dekking van de afschrijvingen.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op de balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioen-uitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing. Stichting Vrijescholen Zuidwest Nederland betaalt op verplichte, contractuele of vrijwillige basis aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen.

Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen

als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag en tracht ieder jaar het pensioen te verhogen met de gemiddelde stijging van de sectoren overheid en onderwijs. Het bestuur van ABP beoordeelt per jaar of het pensioen kan worden verhoogd. Dit is afhankelijk van de financiële situatie van ABP.

De dekkingsgraad van het ABP bedroeg ultimo 2015; 96,6%. (2015: 97,2%)

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Belastingen

De stichting hanteert het standpunt dat zij niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Dit betekent dat de kasstromen worden herleid uit de balans en de staat van baten en lasten, die zoveel mogelijk zijn aangepast voor mutaties die in het verslagjaar niet tot een kasstroom hebben geleid. Vervolgens worden de kasstromen onderscheiden in kasstromen uit:

- operationele activiteiten;
- investeringsactiviteiten;
- financieringsactiviteiten.

Ontvangen interest en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

	Verkrijgings- waarde ultimo 2015	Afschrijving ultimo 2015	Boekwaarde ultimo 2015	Investe- ringen 2016	Desinveste- ringen 2016	Afschrij- vingen 2016	Afschrijvings- percentage
	€	€	€	€		€	%
1.2.1 Gebouwen en terreinen							
1.2.1.1 Gebouwen	1.973.939	1.032.947	940.993	79.841	0	102.689	2,5-10,0
1.2.2 Inventaris en apparatuur							
	4.113.175	2.249.515	1.863.660	225.102	0	355.483	10,0-33,33
Totaal	<u>6.087.114</u>	<u>3.282.462</u>	<u>2.804.653</u>	<u>304.943</u>	<u>0</u>	<u>458.172</u>	

	Cumulatie- ve aanschaf- waarde ultimo 2016	Cumulatieve afschrij- vingen ultimo 2016	Boekwaarde ultimo 2016
	€	€	€
1.2.1 Gebouwen en terreinen			
1.2.1.1 Gebouwen	2.053.780	1.135.636	918.145
1.2.2 Inventaris en apparatuur			
	4.338.277	2.604.998	1.733.278
Totaal	<u>6.392.057</u>	<u>3.740.634</u>	<u>2.651.424</u>

1.3 Financiële vaste activa

1.3.6 Effecten

	Boekwaarde ultimo 2015	Mutaties		Boekwaarde ultimo 2016
	€	koerswinst	verkopen	€
	€	€	€	€
1.3.6.3 Overige	7.200	180	0	7.380
	<u>7.200</u>	<u>180</u>	<u>0</u>	<u>7.380</u>

De overige effecten zijn aangeschaft middels private middelen.

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

1.5.1	Debiteuren	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
	Debiteuren	47.755	78.066
	af: voorziening oninbare vorderingen	(26.434)	(31.387)
		<u>21.321</u>	<u>46.679</u>

Onder de debiteuren zijn opgenomen de vorderingen ouderbijdragen per 31 december 2016 van alle vestigingen.

1.5.2	OCW	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
	(Meerjarige) doelsubsidies OCW		
	Rekening courant OCW	54.053	115.750
		<u>54.053</u>	<u>115.750</u>

1.5.7	Overige vorderingen	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
	Gemeente Den Haag	79.411	11.500
	Gemeente Leiden	94.413	45.520
	Gemeente Rotterdam	0	0
	Rekening-courant Stichting Fonds tot Steun Haagse Vrije School	1.718	1.842
	Met personeel te verrekenen	18.334	6.053
	Overigen	56.738	6.214
		<u>250.614</u>	<u>71.129</u>

1.5.8	Overlopende activa	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
	Vooruitbetaalde kosten	124.713	149.631
	Nog te ontvangen bedragen	45.003	61.365
	Nog te ontvangen rente	15.725	28.954
	Overigen	0	14.290
		<u>185.441</u>	<u>254.240</u>

1.7	Liquide middelen	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
1.7.1	Kasmiddelen	5.867	2.263
1.7.2	Tegoeden op bankrekeningen	350.249	75.139
1.7.3	Deposito's en spaarrekeningen	3.620.334	3.571.887
		<u>3.976.450</u>	<u>3.649.289</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de Stichting.

2 Passiva

Model D: Toelichting op het Eigen Vermogen

2.1	Eigen vermogen	Saldo	Mutaties		Saldo
		ultimo 2015	Resultaat	Overige	ultimo 2016
		€	€	€	€
2.1.1	Stichtingskapitaal				
	Leiden	45.423	0	0	45.423
		<u>45.423</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45.423</u>
2.1.1	Algemene reserve Publiek				
	Algemeen	0	0	0	0
	Leiden	(125.749)	(386.414)	291.389	(220.774)
	Rotterdam	(503.788)	661.626	(118.257)	39.581
	Waalsdorperweg	(859.828)	19.959	248.539	(591.330)
	Abbenbroekweg	(84.180)	12.290	0	(71.890)
		<u>(1.573.545)</u>	<u>307.461</u>	<u>421.671</u>	<u>(844.413)</u>
2.1.1	Algemene reserve Privaat				
	Algemeen	51.888	0	0	51.888
	Leiden	737.135	0	0	737.135
	Rotterdam	330.983	0	0	330.983
	Waalsdorperweg	1.365.090	0	0	1.365.090
	Abbenbroekweg	325.138	0	0	325.138
		<u>2.810.234</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.810.234</u>
2.1.2	Bestemmingsreserves Publiek				
	Algemeen	70.000	0	(18.381)	51.619
	Leiden	554.875	0	(286.935)	267.940
	Rotterdam	454.773	0	125.560	580.333
	Waalsdorperweg	772.758	0	(241.915)	530.843
	Abbenbroekweg	112.115	0	0	112.115
		<u>1.964.521</u>	<u>0</u>	<u>(421.671)</u>	<u>1.542.850</u>
		<u>3.246.633</u>	<u>307.461</u>	<u>0</u>	<u>3.554.094</u>
2.1.2	Bestemmingsreserves Publiek				
		Saldo	Mutaties		Saldo
		ultimo 2015	Resultaat	Overige	ultimo 2016
		€	€	€	€
	Algemeen				
	Project Wiki	70.000	0	(18.381)	51.619
	Leiden				
	Personeel	252.171	0	(185.122)	67.049
	Gebouw	302.704	0	(101.813)	200.891
	Rotterdam				
	Personeel	340.517	0	(157.302)	183.215
	Gebouw	114.256	0	282.862	397.118
	Waalsdorperweg				
	Personeel	537.758	0	(197.822)	339.936
	Gebouw	205.000	0	(44.093)	160.907
	Aanpassing leerlingvolgsysteem	30.000	0	0	30.000
	Abbenbroekweg				
	Personeel	112.115	0	0	112.115
		<u>1.964.521</u>	<u>0</u>	<u>(421.671)</u>	<u>1.542.850</u>

De bestemmingsreserve Project Wiki is door de bestuurder aangebracht en dient ter dekking van toekomstige kosten in verband met het verzamelen en digitaliseren van informatie aangaande het periode-onderwijs en het in breder verband beschikbaar stellen van deze informatie.

De bestemmingsreserve personeel is aangebracht door de bestuurder en dient ter dekking van toekomstige BAPO-lasten, en opleidingskosten.

De bestemmingsreserve inrichting gebouw is aangebracht door de bestuurder en dient ter dekking van uitgaven voor de inrichting van de gebouwen.

2.2	Voorzieningen	Saldo	Mutaties			Saldo
		ultimo 2015	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	ultimo 2016
						0
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	198.892	142.111	(14.154)	0	326.849
2.2.3	Onderhoudsvoorzieningen	476.535	150.380	(184.022)	0	442.893
		<u>675.427</u>	<u>292.491</u>	<u>(198.176)</u>	<u>0</u>	<u>769.742</u>
		< 1 jaar	> 1 en < 5 jaar	> 5 jaar	totaal	
	Personeelsvoorzieningen	49.928	197.123	79.798	326.849	
	Onderhoudsvoorzieningen	222.714	220.179	0	442.893	
2.2.1	Personeelsvoorzieningen					
	Personeelsvoorziening ambtsjubilea	169.408	(3.500)	(14.154)	0	151.754
	Personeelsvoorziening duurzame inzetbaarheid	29.484	39.974	0	0	69.458
	Personeelsvoorziening WW-uitkeringen	0	105.637	0	0	105.637
		<u>198.892</u>	<u>142.111</u>	<u>(14.154)</u>	<u>0</u>	<u>326.849</u>
		€	€	€	€	€
2.2.3	Onderhoudsvoorzieningen					
	Den Haag	157.598	47.992	(102.604)	0	102.986
	Leiden	143.293	37.043	(28.286)	0	152.050
	Rotterdam	58.076	44.582	0	0	102.658
	Abbenbroekweg	117.568	20.763	(53.132)	0	85.199
		<u>476.535</u>	<u>150.380</u>	<u>(184.022)</u>	<u>0</u>	<u>442.893</u>
2.3	Langlopende schulden					
		Saldo ultimo 2015	Dotaties	Onttrekking	Aflossing	Saldo ultimo 2016
		€	€	€	€	€
2.3.5	Stichting Fonds tot Steun	150.000	0	45.000	25.000	80.000
	Overige langlopende schulden	<u>150.000</u>	<u>0</u>	<u>45.000</u>	<u>25.000</u>	<u>80.000</u>
		De onttrekking aan de langlopende schuld aan Stichting Fonds tot Steun betreft een correctie op de aflossing in voorgaande jaren.				
	Vooruitontvangen investeringssubsidies					
		Saldo ultimo 2015	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo ultimo 2016
		€	€	€	€	€
	Waaltdorperweg Den Haag Gemeentesubsidies	317.730	0	0	(52.956)	264.774
		<u>317.730</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(52.956)</u>	<u>264.774</u>
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies	< 1 jaar	> 1 en < 5 jaar	> 5 jaar	totaal	
		52.956	211.818		264.774	
2.4	Kortlopende schulden					
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen				31-12-2016	31-12-2015
					€	€
	Loonheffing				660.802	636.767
	Participatiefonds				3.383	59
	Risicofonds				0	104
	Vervangingsfonds				0	85
	WAO-overheid				2.572	2.515
					<u>666.757</u>	<u>639.530</u>
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen				31-12-2016	31-12-2015
					€	€
	OP/IP/NP/FPU				185.658	134.732
	VUT/ FPU				22.284	23.613
	IPAP				1.119	980
	Premie Partner Plus Pensioen				0	353
					<u>209.061</u>	<u>159.678</u>
2.4.9	Overige kortlopende schulden				31-12-2016	31-12-2015
					€	€
	Waarborg kluisjes				4.846	6.233
	Rekening-courant Federatie voor Zorg aan Vrije Scholen in Zuid-Holland				34.440	34.440
	Netto salarissen				4.108	1.054
	Sint Petersburg				10.883	10.883
	Aflossing langlopende lening Stichting Fonds tot Steun				70.000	25.000
	Overigen				20.067	15.141
					<u>144.344</u>	<u>92.751</u>

2.4.10	Overlopende passiva	31-12-2016	31-12-2015
		€	€
2.4.10.1	Vooruitontvangen subsidies OCW	0	236.108
2.4.10.2	Vakantiegeld	457.339	431.298
	Bindingsstoelage	42.447	35.090
	Vooruitgeboekte ouderbijdragen t.b.v. 2017 resp. 2016	350.255	341.622
	Vooruitontvangen bedragen	11.005	0
	Nog te betalen gemeente Rotterdam	171.200	223.310
	Overigen	89.706	74.670
		<u>1.121.952</u>	<u>1.342.097</u>

De energienota's voor 2011 tot en met 2015 mbt de Vondelweg zijn nog niet ontvangen van de gemeente Rotterdam. Op basis van de nota's van de voorafgaande vier jaar is een reservering opgenomen van € 179.000.
Onder de overige posten zijn ondermeer opgenomen nog te betalen kosten inzake: energie, accountant, kopieerkosten en kosten in verband met VAVO-leerlingen.

B6

Model G

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art.1.3, lid 2 sub a)

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2016	De prestatie is ultimo 2016 conform de subsidiebeschikking	
		Datum				geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
				€	€		
Lerarenbeurs 2015/2016	722857-1	18-12-15		59.799	59.799	X	
Lerarenbeurs 2016/2017	769419-1	22-11-16		67.488	67.488		X
Lente- en zomerschool VO LENZO16062		20-05-15		59.150	59.150	X	
Totaal				<u>186.437</u>	<u>186.437</u>		

In 2015 zijn geen subsidies ontvangen zonder verrekeningsclausule.

G2-A Aflopend per ultimo 2016

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2016	Totale kosten	Te verrekenen ultimo 2016
		Datum					
VSV Vast VO 2016	711724-1	20-10-15		34.913	34.913	34.913	0
VSV VO variabel 2016	783753-1	22-11-16		8.000	8.000	8.000	0
Totaal				<u>42.913</u>	<u>42.913</u>	<u>42.913</u>	<u>0</u>

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Saldo 1-1-2016	Ontvangen 2016	Lasten in 2016	Totalen kosten 2016	Saldo nog te besteden ultimo 2016
		Datum							
VSV VO vast 2017	784271-1	22-11-16		17.378	0	17.378	0	0	17.378
Totaal				<u>17.378</u>	<u>0</u>	<u>17.378</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.378</u>

B7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Contracten

In juni 2015 vond opnieuw Europese Aanbesteding plaats voor schoonmaakdiensten conform de regelgeving. Er is sprake van een contractduur van 4 jaar. De jaarlijkse kosten bedragen € 212.795. Het nieuwe contract is ingegaan op 1 september 2015.

Schoolboeken

Met ingang van het schooljaar 09/10 is de school wettelijk verplicht de schoolboeken gratis te verstrekken aan de leerlingen.

Vanaf het schooljaar 2010/2011 is er sprake van een contract dat europees is aanbesteed bij van Dijk.

De totale uitgaven in 2016 bedroegen € 386.190. Hierbij is sprake van een contractduur van 3 jaar.

Met ingang van 1 januari 2015 is een nieuw contract aangegaan met van Dijk. Dit contract is europees aanbesteed.

Voor 2017 en verder is de verwachting dat de uitgaven aan schoolboeken bij van Dijk € 370.000 zullen bedragen.

Garantstelling

Stichting Fonds tot Steun staat met ingang van 16 januari 2012 garant voor het bouwbudget van de Abbenbroekweg ter hoogte van € 495.000.

Jaarlijks wordt een deel van deze garantstelling afgebouwd. Ultimo 2016 bedraagt de garantstelling € 365.000.

Met ingang van 2024 komt te garantstelling te vervallen.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Baten		begroting		
		2016	2016	2015
		€	€	€
3.1	Rijksbijdragen			
3.1.1	Rijksbijdragen OCW			
	Personeel	13.893.127	13.783.806	13.276.960
	Materieel	1.930.335	1.921.777	1.881.961
		<u>15.823.462</u>	<u>15.705.582</u>	<u>15.158.921</u>
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.943.877	1.633.334	1.828.052
3.1.4	Baten Samenwerkingsverband	191.470	163.866	171.483
		<u>17.958.809</u>	<u>17.502.782</u>	<u>17.158.456</u>
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen en subsidies	416.233	319.502	335.254
	gemeentelijke investeringssubsidies	52.955	0	52.955
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	69.178	0	69.280
		<u>538.366</u>	<u>319.502</u>	<u>457.489</u>
	De gemeentelijke bijdragen bestaan uit:			
	<u>Gemeente Den Haag</u>			
	Klokuurvergoeding 05WB	20.372	17.000	19.601
	Vergoeding Onroerend Zaak Belasting 05WB	10.594	11.000	10.603
	Subsidie School Maatschappelijk Werk 05WB	0	0	6.213
	Subsidie Veilige School 05WB	0	1.455	5.000
	Pilot Brede Buurtschool 05WB	39.055	30.000	11.500
	Conciërgeregeling 05WB	3.688	0	
	Opleiding leerkrachten en schoolontwikkeling 05WB	0	7.000	
	Vergoeding Onroerend Zaak Belasting 16TV	17.581	18.000	17.451
	Veilige school VO 16TV	18.000	0	0
	Verlengde schooldag 16TV	16.441	15.000	15.717
	Begeleiding ex-leerlingen Aloysius College 16TV	0	0	15.427
	Overigen	261.483	220.047	233.741
		<u>387.214</u>	<u>319.502</u>	<u>335.254</u>
3.5	Overige baten			
3.5.1	Verhuur	64.645	56.000	61.931
3.5.5	Ouderbijdragen	1.151.070	1.141.648	1.173.865
3.5.6	Bijdrage leermiddelen	85.860	67.210	75.330
3.5.6	Omzet kantine	35.878	60.000	31.811
3.5.6	Bijdrage schoolreizen	313.043	330.000	347.226
3.5.6	Overige	158.966	101.215	146.446
		<u>1.809.462</u>	<u>1.756.073</u>	<u>1.836.609</u>
	Lasten			
4.1	Personeelslasten			
		2016	2016	2015
		€	€	€
	Brutolonen en salarissen	11.753.357	14.421.654	10.867.450
	Sociale lasten	1.828.866	0	1.732.221
	Pensioenlasten	1.472.019	0	1.386.577
4.1.1	Lonen en salarissen	15.054.242	14.421.654	13.986.248
	Dotaties personele voorzieningen	142.111	0	395
	Personeel niet in loondienst	426.016	210.406	252.864
	Reis- en verblijfskosten	190.613	98.000	26.026
	Overig	461.446	302.300	437.915
4.1.2	Overige personele lasten	1.220.186	610.706	717.200
4.1.3	Af: uitkeringen	(374.668)	0	(216.233)
	doorberekende personele lasten	7.834	351.000	0
	<u>Personeelslasten</u>	<u>15.907.594</u>	<u>15.383.360</u>	<u>14.487.215</u>
	Het gemiddeld aantal fte was:			
	OP	172,18		160,88
	OOP	42,74		41,71
	Directie	8,87		9,62
		<u>223,80</u>		<u>212,21</u>
4.2	Afschrijvingen			
		2016	2016	2015
		€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen en terreinen	98.697	98.697	262.974
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	359.475	247.826	290.732
	<u>Afschrijvingen</u>	<u>458.172</u>	<u>346.523</u>	<u>553.706</u>

4.3	Huisvestingslasten	begroting		
		2016	2016	2015
		€	€	€
4.3.1	Huur	227.039	200.248	257.401
4.3.3.1	Dotatie onderhoudsvoorziening	150.380	297.000	266.089
4.3.3.2	Klein onderhoud en exploitatie	127.866	88.000	91.585
4.3.4	Energie en water	158.903	250.000	232.540
4.3.5	Schoonmaakkosten	418.505	413.700	398.060
4.3.6	Heffingen	83.166	92.500	85.524
4.3.7	Overige	56.240	31.000	88.393
	Huisvestingslasten	1.222.099	1.372.448	1.419.592

4.4	Overige lasten	begroting			
		2016		2016	2015
		€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerslasten				
	Administratie en beheer	1.604.659		1.468.295	1.685.330
	Accountantskosten	34.158		24.000	24.067
			1.638.817	1.492.295	1.709.397
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
	Inventaris en apparatuur	12.784		13.500	13.165
	Leermiddelen	702.443		690.350	726.984
			715.227	703.850	740.149
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen		0	0	0
4.4.4	Overige				
	Wervingskosten	56.262		22.500	34.666
	Representatiekosten	17.288		29.500	37.443
	Overige	0		0	0
				73.550	52.000
				72.109	
	Overige lasten	2.427.594	2.248.145	2.521.655	

De administratie- en beheerslasten overschrijden op diverse posten, zoals automatiseringskosten, kopieerkosten, vergaderkosten, kosten van projecten, aanschaf klein inventaris, praktische leerroom, VAVO-onderwijs, leerlingenkrant en diverse leerlinggebonden kosten.

De accountantskosten zijn als volgt te specificeren:

	Boekjaar	
	2016	2015
	€	€
Controlekosten jaarrekening	24.802	24.067
Controlekosten overige subsidieverklaringen	4.849	0
Verrekeningen voorgaande jaren	4.507	0
Overige niet controlediensten	0	0

5	Financiële baten en lasten	begroting		
		2016	2016	2015
		€	€	€
5.1	Financiële baten			
	Rentebaten	16.281	18.000	30.332
		16.281	18.000	30.332
5.5	Financiële lasten			
	Rentelasten	0	0	0
		0	0	0
		16.281	18.000	30.332

B9

Model E: Verbonden partijen

In 2010 is statutair bepaald dat de samenstelling van het bestuur en de Raad van Toezicht van de Stichting De Vrije School en Stichting Vrije Scholen Zuidwest Nederland gelijk dienen te zijn. De Raad van Toezicht heeft Stichting Vrije Scholen Zuidwest Nederland als groepshoofd aangewezen en heeft hiermee de consolidatieplicht.

Naam	Zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2016	Exploitatie saldo 2016	Deelname percentage	Consolidatie
Stichting Fonds tot Steun Haagse Vrije School	Den Haag	4	1.329.835	8.893	0%	Nee

B10 WNT verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Stichting Vrijescholen Zuidwest Nederland van toepassing zijnde regelgeving: het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor de Stichting Vrijescholen Zuidwest Nederland is € 140.000.

Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.H.B. Jansen
Functie(s)	Bestuurder
Duur dienstverband	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt
Individueel WNT-maximum	140.000
Bezoldiging	
Beloning	120.430
Belastbare onkostenvergoedingen	1.142
Beloningen betaalbaar op termijn	14.816
<i>Subtotaal</i>	<i>136.388</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt
Totaal bezoldiging	136.388
Motivering indien overschrijding: zie	nvt
Gegevens 2015	
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2015	
Beloning	119.867
Belastbare onkostenvergoedingen	872
Beloningen betaalbaar op termijn	15.384
Totaal bezoldiging 2015	136.123
Individueel WNT-maximum 2015	178.000

Vermelding alle toezichthouders

bedragen x € 1	P.M. Wormer Voorzitter Raad van Toezicht	H. Galenkamp Lid Raad van Toezicht	R.R. Bakker Lid Raad van Toezicht	K.C. Jansen Lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	21.000	14.000	14.000	14.000
Bezoldiging	4.770	3.430	4.150	2.698
Beloning				
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	0	0	0	0
Motivering indien overschrijding: zie	nvt	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2015				
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12
Bezoldiging 2015				
Beloning	4.773	3.430	4.150	2.490
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2015	4.773	3.430	4.150	2.490
Individueel WNT-maximum 2015	26.700	17.800	17.800	4.450

bedragen x € 1	M.A.C. Ruimers Lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	14.000
Bezoldiging	2.113
Beloning	
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>0</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
Motivering indien overschrijding: zie	nvt
Gegevens 2015	
Duur dienstverband in 2015	1/10 - 31/12
Bezoldiging 2015	
Beloning	1.950
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totaal bezoldiging 2015	1.950
Individueel WNT-maximum 2015	4.450

B11 Beleidsinfo VO

	Lasten administratie €	Lasten huis- vesting €	Lasten leermiddelen €	Lasten meubilair €	Baten Ouder- bijdragen €	Lasten Schoon- maken	Baten Spon- soring €	Baten Totaal €	Lasten Totaal €
Bovenschools	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16TV	1.475.062	1.039.452	674.771	108.879	1.021.760	348.848	0	17.920.630	17.640.058
<u>Totaal bestuur</u>	<u>1.475.062</u>	<u>1.039.452</u>	<u>674.771</u>	<u>108.879</u>	<u>1.021.760</u>	<u>348.848</u>	<u>0</u>	<u>17.920.630</u>	<u>17.640.058</u>

Beleidsinfo PO

	Lasten administratie €	Lasten huis- vesting €	Lasten leermiddelen €	Lasten meubilair €	Baten Ouder- bijdragen €	Lasten Schoon- maken	Baten Spon- soring €	Baten Totaal €	Lasten Totaal €
Bovenschools	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05WB	129.599	182.647	27.675	5.452	129.310	69.656	0	2.386.009	2.375.407
<u>Totaal bestuur</u>	<u>129.599</u>	<u>182.647</u>	<u>27.675</u>	<u>5.452</u>	<u>129.310</u>	<u>69.656</u>	<u>0</u>	<u>2.386.009</u>	<u>2.375.407</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag, 13 juni 2017

De bestuurder,

Dhr. J.H.B. Jansen

De Raad van Toezicht,

Dhr. P.M. Wormer
Voorzitter

Dhr. R.R. Bakker

Dhr. H. Galenkamp

Mw. K.C. Jansen

Mw. M.A.C. Ruimers

C **Overige gegevens**

C1 **Controleverklaring van de onafhankelijk accountant**

C2 Voorstel bestemming van het resultaat

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het exploitatiesaldo over 2016 volgens onderstaand overzicht toegevoegd cq. onttrokken aan de reserves.

	€	€
Resultaat voor resultaatbestemming		
Algemeen		
Leiden	(386.414)	
Rotterdam	661.626	
Waalsdorperweg	19.959	
Abbenbroekweg (PO)	12.290	
Totaal resultaat voor resultaatbestemming		<u>307.461</u>
Onttrekking bestemmingsreserves		
Algemeen	18.381	
Leiden	286.935	
Rotterdam	174.440	
Waalsdorperweg	241.915	
Abbenbroekweg (PO)	0	
Totaal onttrekking uit bestemmingsreserves		<u>721.671</u>
Dotatie bestemmingsreserve		
Rotterdam		(300.000)
Totaal dotatie algemene reserve		<u><u>729.132</u></u>

C3 **Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden, welke impact hebben op de jaarstukken 2016.

D **Bijlagen**

D1 Gegevens van de rechtspersoon

Naam instelling: Stichting De Vrije Scholen Zuidwest Nederland
Adres: Waalsdorperweg 12
Postcode/plaats: 2597JB DEN HAAG

Postadres: Waalsdorperweg 12
Postcode/plaats: 2597JB DEN HAAG

Telefoon: 070-3244300
Fax: 070-3248600
E-mail: vrijeschool@vsdenhaag.nl
Internetsite:

Bestuursnummer: 41220

Contactpersoon: Mr. J.H.B. Jansen
Telefoon: 070-3244300
Fax: 070-3248600
E-mail: personeel@vsdenhaag.nl

Brinnummer: 16 TV

Naam

1 Vrije School Zuid-Holland	vestiging	Leiden
2 Vrije School Zuid-Holland	vestiging	Rotterdam
3 Vrije School Zuid-Holland	vestiging	Den Haag

D2 Segmentatie

Balans		€	€	€
		VO	PO	Totaal
1.2	Materiële vaste activa	2.081.176	570.248	2.651.424
1.3	Financiële vaste activa	0	7.380	7.380
1.5	Vorderingen	418.776	92.653	511.429
1.7	Liquide middelen	<u>3.856.023</u>	<u>120.427</u>	<u>3.976.450</u>
	Totaal activa	6.355.975	790.708	7.146.683
2.1	Eigen Vermogen	3.188.731	365.363	3.554.094
2.2	Voorzieningen	669.997	99.745	769.742
2.3	Langlopende schulden	264.774	80.000	344.774
2.4	Kortlopende schulden	<u>2.232.473</u>	<u>245.600</u>	<u>2.478.073</u>
	Totaal passiva	6.355.975	790.708	7.146.683
		€	€	€
		ZWN	VSDH	Totaal
	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCW	15.840.918	2.117.891	17.958.809
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	457.644	80.722	538.366
3.5	Overige baten	<u>1.622.066</u>	<u>187.396</u>	<u>1.809.462</u>
	Totaal baten	17.920.628	2.386.009	20.306.637
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	13.765.616	1.951.364	15.716.980
4.2	Afschrijvingen	396.910	61.262	458.172
4.3	Huisvestingslasten	1.039.452	182.647	1.222.099
4.4	Overige lasten	<u>2.438.074</u>	<u>180.133</u>	<u>2.618.207</u>
	Totaal lasten	<u>17.640.052</u>	<u>2.375.406</u>	<u>20.015.458</u>
	Saldo baten en lasten	280.576	10.603	291.179
5	Financiële baten en lasten	14.594	1.687	16.281
	Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	<u>295.170</u>	<u>12.290</u>	<u>307.460</u>
	Resultaatbestemming	421.671	0	421.671
	Resultaat na resultaatbestemming	<u>716.841</u>	<u>12.290</u>	<u>729.131</u>